

DUTXEL S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL BALANCE DE SITUACION
AL 31/DICIEMBRE/2012

La compañía DUTXEL S.A., constituida mediante escritura pública que autorizo el Dr. S. Ivole Zurita Zambrano en su calidad de Notario Vigésimo Quinto del Cantón Guayaquil, el 17 de Abril del 2006, e inscrita el 02 de Mayo del 2006 con el #8.220 de fojas 44.885 a 44.904 del Registro Mercantil del Cantón Guayaquil.

RESUMEN DE LAS POLITICAS DE CONTABILIDAD:

1. Bases de presentación

DUTXEL S.A. mantiene sus registros contables de acuerdo con las Normas Contables Generalmente Aceptadas.

2. Reconocimiento de los Ingresos

Los ingresos son provenientes de las operaciones de DUTXEL S.A., y se registran a través de la emisión de las facturas correspondientes.

3. Reconocimiento de los Costos y Gastos

Los gastos se registran en el mes correspondiente, recibidos con facturas de los proveedores.

EL REGISTROS CONTABLE Y LA UNIDAD MONETARIA

La contabilidad registra todas sus transacciones en Dólares Americanos debido a que es la unidad monetaria adoptada por la República del Ecuador.

1.- DETALLE DEL ACTIVO

1.1.- DEL ACTIVO CORRIENTE

El Activo Disponible comprende el efectivo de Caja y el saldo en Bancos.

Efectivo y Caja.- Es la cuenta de reposición de valores, cuyo objeto es utilizar los fondos en un corto plazo para la reposición de bienes requeridos por el giro del negocio.

Bancos.- Es la cuenta a través de la cual se realizan ingresos y desembolsos referentes al giro del negocio.

Activo Disponible

Efectivo y Caja	1.475,50	
Bancos.- Produbanco	<u>101,90</u>	1.577,40

El Activo Exigible comprende las Cuentas por Cobrar, y se encuentra desglosado de la siguiente forma:

Clientes.- El rubro de mayor incidencia es el de los clientes y representa un 81% del total de la cartera.

CR Tributarios por Cobrar.- Este el rubro reúne las cuentas por liquidar o descontar en el pago del IVA mensual y la Declaración Anual del Impuesto a la Renta de DUTXEL S.A.

Activo Exigible

Clientes	29.894,39	
CR IVA en Compras	695,66	
CR Retenc. Terceros Impt. Renta Anterior	51,62	
CR Retenc. Terceros Impt. Renta	<u>6.201,45</u>	36.843,12

Acuerde a la Administración la mayor parte de los valores han sido recuperados, por lo cual no se considera necesaria una provisión para cuentas incobrables.

1.2.- DEL ACTIVO FIJO

Los Activos Fijos son bienes que conforman el mobiliario y equipo que son de uso tanto para la administración como para la operación del negocio que desarrolla DUTXEL S.A., disminuyendo la correspondiente depreciación acumulada, quedando como monto neto de estos activos

Activo Fijo

Muebles y Enseres	5.083,31	
Equipos de Computo	7.890,83	
Plantas y Equipos	<u>12.000,00</u>	
Total Activos Fijos		24.974,14
(-) Deprec. Acumulada Normal	3.416,66	
(-) Deprec. Acumulada Acelerada	<u>10.813,71</u>	<u>14.230,37</u>
Total Neto de Activos Fijos		10.743,77

1.3.- DEL ACTIVO DIFERIDO

El activo Diferido no refleja ningún movimiento:

TOTAL DE LOS ACTIVOS **49.164,29**

2.- DETALLE DEL PASIVO

2.1.- DEL PASIVO CORRIENTE

El Pasivo Corriente se encuentra desglosado en las siguientes cuentas:

Proveedores.- Este rubro corresponde a las Cuentas por Pagar por los bienes y servicios adquiridos en el giro del negocio.

CR Tributarios por Pagar.- Este el rubro reúne las cuentas por liquidar o cancelar en el pago del IVA mensual y la Declaración Anual del Impuesto a la Renta de DUTXEL S.A.

Obligaciones con los Empleados.- Este rubro corresponde a las Cuentas por Pagar a los empleados por concepto de remuneraciones y participaciones sobre utilidades del 2012.

Pasivo Corriente

Proveedores	1.238,02	
IVA de Ventas por Pagar	1.346,26	
Impuesto a la Renta del Ejercicio	4.079,87	
15% Particip. Trabajadores	<u>3.095,37</u>	9.759,52

2.1.- DEL PASIVO NO CORRIENTE

El Pasivo no Corriente no refleja ningún movimiento.

2.3.- DEL PASIVO DIFERIDO

El Pasivo Diferido no refleja ningún movimiento.

TOTAL DE LOS PASIVOS **9.759,52**

3.- DETALLE DEL PATRIMONIO

El Patrimonio se encuentra desglosado entre las siguientes cuentas:

3.1.- DEL CAPITAL

El Capital Social.- Este rubro refleja las Acciones pagadas por los accionistas de DUTXEL S.A.

Capital Social

Capital Suscrito	800,00	
(-) Acciones No Pagadas	<u>0,00</u>	800,00

Reservas.- Estas reservas reflejan el 10% sobre las utilidades del año 2012 y ejercicios anteriores de la compañía DUTXEL S.A.

Reservas

Reserva Legal del Ejercicio	1.754,04	
Reservas Legales Anteriores	<u>3.793,54</u>	5.547,58

Pérdidas y Ganancias.- La Ley de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, señalan que las compañías con fines de lucro deben pagar un impuesto del 25% sobre sus utilidades.

Utilidad del Ejercicio.- Esta cuenta refleja el resultado favorable del ejercicio económico del 2012.

Utilidad de Ejercicios Anteriores.- Esta cuenta refleja los valores acumulados de ejercicios anteriores no distribuidos a sus accionistas y los Ajustes que se han generado por aplicación de la conversión de las normas NEC a las normas NIIF.

Pérdidas y Ganancias

Utilidad del Ejercicio	11.706,52	
Utilidades Ejercicios Anteriores	<u>21.350,58</u>	33.057,19

TOTAL DEL PATRIMONIO **49.164,29**

DEL ESTADO DE RESULTADOS DEL 01/ENERO AL 31/DICIEMBRE/2012

4.- INGRESOS

4.1.- Ventas.- El rubro de mayor incidencia es el de las ventas con tarifa 12% y representa un 99% del total de los Ingresos.

Ventas

Bienes y Servicios Tarifa 12%	538.061,55	
Bienes y Servicios Tarifa 0%	<u>3.387,32</u>	541.448,87

4.2.- Otros Ingresos.- La cuenta Otros Ingresos no refleja ningún movimiento:

TOTAL DE LOS INGRESOS **541.448,87**

5.- EGRESOS

Los egresos que realiza la compañía DUTXEL S.A., comprenden a los costos de venta, gastos operativos, financieros y gastos no monetarios que forman parte del giro del negocio.

5.1.- COSTOS DE VENTA

Los Costos de Venta se reflejan en las siguientes cuentas, siendo la de mayor incidencia la que corresponde a las importaciones con un 43%

Costos

Compras

Importaciones	212.326,22
---------------	------------

Servicios Prestados

Honorarios		1.160.00
Mantenimiento y Reparaciones		
Mantenimiento	47.962.77	
Lubricantes	<u>527.50</u>	48.490,27
Combustibles		
Gasolina, Diesel, etc		4.547.86
Suministros y Materiales		
Suministros en General		146.929.74
Transporte		
Servicios Tercerizados de Transporte		<u>85.243.27</u>
TOTAL COSTOS DE VENTA		498.697,36

5.2.- GASTOS DE OPERACION

Los Gastos Operativos reflejan el siguiente movimiento, siendo el de mayor afectación al gasto el rubro de remuneraciones con un 59% del total de los gastos operativos.

Gastos Administrativos

Remuneraciones

Sueldos y Salarios	9.987.08	
Beneficios Sociales	1.929.72	
Aportes al IESS	<u>1.213.43</u>	13.130,23

Gastos de Viaje

Viaticos		213.20
----------	--	--------

Seguros y Reaseguros

Primas y Seguros		503.48
------------------	--	--------

Servicios Publicos

Agua, Luz, Telecomunicaciones		2.659.12
-------------------------------	--	----------

Impuestos, Contribuciones y Otros

Impuestos y Contribuciones	120,00	
IVA Asumido en Declaraciones	495,15	
IVA Asumido en Gasto (N/Vta)	<u>510,60</u>	<u>1.125,75</u>

TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		17.631,78
------------------------------	--	-----------

Gastos Financieros

Intereses y Comisiones

Intereses y Comisiones	0,45	
Intereses y Comisiones en Mora	<u>198,13</u>	

TOTAL GASTOS FINANCIEROS		198,58
--------------------------	--	--------

Gastos No Monetarios

Depreciaciones

Depreciacion Normal	1.708,33	
Depreciacion Acelerada	<u>2.577,02</u>	

TOTAL GASTOS NO MONETARIOS		<u>4.285,35</u>
----------------------------	--	-----------------

TOTAL GENERAL DE GASTOS		22.115,71
--------------------------------	--	------------------

EVENTOS SUBSECUENTES

A la fecha del informe, la Administración se encuentra preparando el Informe de Gerente correspondiente a la gestión realizada en el año 2012, el cual será puesto a consideración de la Junta General de Accionistas.

Desde el cierre del ejercicio económico al 31 de diciembre del 2012 y la fecha en que se emite este informe el día Jueves 31 de Enero del 2013, no se han producido eventos adicionales que en opinión de la Gerencia de DUTXEL S.A., pudieran afectar significativamente los resultados del ejercicio económico del 2012, y que no estuvieran revelados en los mismos o en las notas sobre los estados financieros materia de este informe.

CONTADOR



ING. YURI BLACK BASTIDAS
Reg. Contador 0.10564
Reg. Prof. 1006-02-34583

REPRESENTANTE LEGAL



KATYA MALDONADO PERUGACHI
GERENTE DUTXEL S.A.